



CITTA' DI CASTROVILLARI

- Cosenza -

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N.221

Oggetto: Articolo 222 decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267. Richiesta anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2013.-

L'anno Duemiladodici addi diciotto del mese di Dicembre, alle ore 12.30, in Castrovillari nella sala delle adunanze del Comune suddetto si è riunita la Giunta Comunale sotto la presidenza del Sindaco, Avv. **Domenico Lo Polito**. Sono presenti:

N.	Cognome, nome e qualifica	Pres	Ass	N.	Cognome, nome e qualifica	Pres	Ass
1	LO POLITO Domenico Sindaco	SI		4	DI GERIO Nicola Assessore	SI	
2	SANGINETI Carlo Mario Assessore – Vice Sindaco	SI		5	CASTAGNARO Giovanna Assessore	SI	
3	LO GIUDICE Daniele Assessore	SI		6	LOIACONO Angelo Assessore	SI	

Assiste il Segretario Generale, Dott. **Maurizio Ceccherini**.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che:

- a partire dal 1° Gennaio 2005 il Servizio di Tesoreria del Comune di Castrovillari, a seguito apposita gara a rilevanza pubblica, in esecuzione a deliberazione del Consiglio Comunale n. 57 del 27.09.2004 ed a Determina n. 36 del 15.11.2004 adottata dal Servizio Ragioneria e Tributi, è stato affidato alla BNL SpA;
- con Deliberazione Consiliare n. 84 del 30.11.2009 si è proceduto al rinnovo della precedente convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria per un ulteriore quinquennio, fino al 31.12.2014;
- l'art. 222 del D.lgs. 18 agosto 200 n. 267 testualmente recita:
“Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli”;
“Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210”;

- l'art. 14, comma 3, del D.L. 7 maggio 1980 n. 153, convertito con modificazioni nella Legge 7 luglio 1980 n. 299, così recita:
“Il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo”;
- in relazione all'art. 9 della Convenzione per il servizio di tesoreria, il tesoriere è tenuto ad assicurare le anticipazioni di cassa, nel rispetto dei limiti previsti dalla vigente normativa, con l'applicazione di un tasso di interesse determinato nella seguente misura: media dell'Euribor ad un mese (rilevato da “Il Sole 24 Ore”), aumentata di 0,60 punti franco c.m.s.;

CONSIDERATO che si ravvisa la necessità di avanzare istanza al tesoriere per la concessione di anticipazioni di cassa nell'**esercizio finanziario 2013** al fine di poter assicurare all'Ente nel corso dell'anno la liquidità indispensabile per il suo funzionamento;

DATO ATTO che nel penultimo anno precedente, con riferimento ai primi tre titoli del bilancio, sono state accertate le seguenti entrate:

-Titolo I: Entrate tributarie.....	€ 12.475.256,48
-Titolo II: Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.....	€ 1.310.279,24
-Titolo III: Entrate extratributarie.....	€ 2.602.025,61
Totale	€ 16.387.561,33

e che, pertanto, sulla base dei dati accertati, può essere richiesta al Tesoriere comunale, un'anticipazione di cassa fino ad Euro 4.096.890,33, pari ai 3/12 delle entrate suddette;

RITENUTO, in ogni caso, al fine di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa, ricorrere in primo luogo all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, secondo la disciplina dell'art. 195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, prima di richiedere anticipazioni di cassa ai sensi del citato art. 222 dello stesso decreto;

DATO ATTO che:

- nel **bilancio di previsione pluriennale 2013**, per quanto attiene le anticipazioni, è previsto l'idoneo stanziamento in Entrata per l'accensione dell'anticipazione - al Titolo 5, Categoria, Risorsa 5001- ed in Uscita per la restituzione del prestito - al Titolo 3, Funzione 1, Servizio 3, Intervento 1 – per Euro 20.500.000,00;
- nel **bilancio di previsione pluriennale 2013** è previsto in Uscita al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 3, Intervento 6 (capitolo 835) lo stanziamento di Euro 35.000,00 per il pagamento degli interessi dovuti alla BNL in dipendenza dell'utilizzo eventuale della presente anticipazione;

VISTI:

- il D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2011, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n.26 del 30/07/2012, esecutiva ai sensi di legge;
- la vigente Convenzione per il servizio di tesoreria;
- il vigente Regolamento di contabilità;

- lo Statuto dell'Ente;

Accertato che, ai sensi del comma 1 dell'articolo 49 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sulla proposta della presente deliberazione è stato espresso parere favorevole dal Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica-contabile;

Con voti unanimi,

DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati:

- 1) **DI RICHIEDERE** al Tesoriere dell'Ente, per l'esercizio finanziario 2013, anticipazioni di cassa fino ad un importo massimo di € 4.096.890,33, pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente e determinate come in narrativa;
- 2) **DI DARE ATTO** che tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni principali:
 - tasso di interesse: media dell'Euribor ad un mese (rilevato da "Il Sole 24 Ore"), aumentata di 0,60 punti franco c.m.s. la cui liquidazione ha luogo trimestralmente senza applicazione della commissione di massimo scoperto;
 - rimborso dell'anticipazione di che trattasi con le entrate libere da vincoli;
- 3) **DI DARE ATTO** che l'anticipazione di tesoreria è subordinata al verificarsi delle seguenti condizioni:
 - a) necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
 - b) prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata, di cui all'art. 195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
 - c) specifica richiesta da parte del Servizio Finanziario dell'Ente;
- 4) **DI DARE ATTO**, altresì, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità previste dalla citata Convenzione per il servizio di tesoreria, e che tali interessi trovano copertura al capitolo 835 del bilancio pluriennale;
- 5) **DI STABILIRE** che ogni imposta e tassa ed ogni altro aggravio fiscale o di altra natura e genere inerente al rapporto che si determina e che sotto qualsiasi aspetto lo colpisce o lo dovesse colpire, è posta a carico di questo Ente che, al fine di lasciare completamente indenne il Tesoriere da qualsiasi aliena pretesa, si obbliga ad espletare tutte le incombenze relative alla stipula del contratto di anticipazione verso i competenti Uffici dello Stato, compresa la registrazione. Conseguentemente, qualora il Tesoriere dovesse sopportare oneri fiscali o di altra natura e genere relativi al presente atto, che per legge siano a carico del Comune, questo Ente si impegna a farne immediato rimborso al Tesoriere stesso, il quale non è tenuto a contestare la legittimità della pretesa: Deve, comunque, darne immediata comunicazione a questo ente affinché possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnativa e difesa contro gli atti;
- 6) **DI DEMANDARE** al Responsabile del Servizio di Ragioneria e Tributi la sottoscrizione del contratto di prestito e gli adempimenti connessi;
- 7) **DI NOTIFICARE** copia del presente atto alla BNL SpA, nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge;

- 8) **DISPORRE** che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on-line di questo Comune, ai sensi dell'articolo 32 della legge 18 giugno 2009, n.69 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del vigente regolamento comunale;
- 9) **DISPORRE**, altresì, che copia del presente atto sia trasmesso, a cura dell'Ufficio di Segreteria Generale, anche mediante procedura informatica, per quanto di competenza e/o per opportuna conoscenza a:
- a) ai Capigruppo Consiliari, per espresso volere della Giunta Comunale;
 - b) all'Ufficio di Ragioneria per quanto di competenza;

Successivamente, attesa l'urgenza a provvedere, con voti unanimi,

d i c h i a r a

la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi del comma 4 dell'articolo 134 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

IL SEGRETARIO

F.to - Maurizio Ceccherini-

IL SINDACO

F.to - Domenico Lo Polito -



CITTA' DI CASTROVILLARI
- Cosenza -

PARERI ai sensi del comma 1, dell'articolo 49, del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n.267 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali) sulla proposta di deliberazione, riguardante:

ART. 222 D. Lgs. 18/8/2000, n. 267: RICHIESTA AUTICAZIONE
di Terza per l'esercizio preventivo 2013 -

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA:

Buone favorevoli

Addi 18/12/2012

Il Responsabile Servizio/Procedimento

Il Dirigente Settore

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE:

Buone favorevoli

Addi 18/12/2012

Il Responsabile del Servizio

AFFISSIONE

La presente deliberazione viene affissa all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, in data27 DIC. 2012....., ai sensi dell'articolo 32 della legge 18 giugno 2009, n.69 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del vigente regolamento comunale, e vi resterà per 15 giorni consecutivi (comma 1, dell'articolo 124, Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267).-

F.to l'addetto alla pubblicazione

Il Messo Comunale

Giuseppe Barletta

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Addì 27 DIC. 2012

IL SEGRETARIO GENERALE
- Dr. Maurizio Ceccherini -

